

Zaaknummer: 0000432180
Onderwerp: Slotwijziging 2022
Datum raadsvergadering: *Invullen door de griffie*
Agendapunt: *Invullen door de griffie*

Portefeuillehouder: F. Hoekstra
Programma begroting: Alle programma's

Publiekssamenvatting

De Slotwijziging is het laatste product in de planning- en control cyclus dat de mogelijkheid biedt om bijstellingen door te voeren in de Begroting 2022. In de Slotwijziging wordt geen voortgang gerapporteerd over de beleidsdoelen, maar zijn enkel financiële bijstellingen.

Voorgesteld besluit

De gemeenteraad besluit:

1. De slotwijziging 2022 vast te stellen en de mutaties van de slotwijziging 2022 te verwerken in de gewijzigde begroting 2022;
2. het ophogen van het investeringskrediet Reconstructie Voorburggracht, Zaagmolenweg-Kasteelstraat met € 131.000;
3. € 5.635.000 te onttrekken uit de algemene reserve;
4. € 528.000 per saldo te onttrekken uit de reserve NBK deel 1 hoofdinfrastructuur;
5. € 198.000 te onttrekken uit de reserve duurzaamheid;
6. € 118.000 te storten in de reserve huisvesting primair onderwijs;
7. € 114.000 te onttrekken uit de reserve integrale ontwikkeling stationsgebied;
8. € 65.000 te onttrekken uit de reserve Vanadium;
9. € 108.000 te onttrekken uit de reserve bedrijfsvoering werkvoorraad CUP;
10. € 301.000 te storten in de reserve expertisecentrum;
11. € 199.000 te onttrekken uit de reserve projecten leefomgeving en voorzieningen;
12. € 65.000 te onttrekken uit de reserve Vanadium;
13. € 108.000 te onttrekken uit de reserve werkvoorraad CUP;
14. € 301.000 te storten in de reserve werkvoorraad Expertisecentrum;
15. € 199.000 te onttrekken uit de reserve projecten leefomgeving en voorzieningen;
16. € 168.000 te onttrekken uit de reserve steunfonds Corona;
17. € 177.000 te onttrekken uit de reserve dorpskernen;
18. € 30.000 minder te onttrekken uit de reserve LOMW;
19. € 233.000 te onttrekken uit de reserve TOZO;
20. € 175.000 te onttrekken uit de reserve budget overhevelingen;
21. € 2.378.000 te storten in de reserve budget overhevelingen;
22. € 136.000 te onttrekken uit de reserve ruimtelijke initiatieven;

Inleiding

In de slotwijziging 2022 wordt u geïnformeerd over de voortgang van de financiële uitgangspunten begroting 2022. In de slotwijziging worden financiële ontwikkelingen toegelicht die zich na de najaarsrapportage hebben voorgedaan.

Beoogd effect

Inzicht geven in de financiële stand van zaken van de gemeente over het jaar 2022 en het voorkomen van onrechtmatigheden bij de jaarrekening.

Kader

De basis van de slotwijziging is de gewijzigde begroting vastgesteld in de najaarsrapportage 2022. De najaarsrapportage is 1 november vastgesteld. Daarnaast is de Besluit Begroting en Verantwoording en de gemeentewet van toepassing.

Motivering per besluitpunt

1. De slotwijziging 2022 vast te stellen en de mutaties van de slotwijziging 2022 te verwerken in de begroting 2022
Dit betreffen autonome posten, deze mutaties zijn onvermijdelijk. Zij volgen uit eerdere besluitvorming of autonome ontwikkelingen. Er zijn geen mutaties opgenomen die te maken hebben met nieuw- of het uitbreiden van het beleid. De toelichting op de mutaties vindt u in slotwijziging per programma.
2. Het ophogen van het investeringskrediet Reconstructie Voorburggracht, Zaagmolenweg-Kasteelstraat met € 131.000
Meerwerk is ontstaan door o.a. het aanbrengen van een fundering aan het kruispunt en het herstraten van paden.

Beslispunten 3 tot en met 22

In de beslispunten 3 tot en met 23 wordt u gevraagd om akkoord te gaan om diverse reserves te muteren. Bij het opstellen van de primaire begroting 2022 was er nog geen volledig beeld van de mutaties van de reserves. De mutaties van de reserves worden in de programma's per reserve toegelicht en inzichtelijk gemaakt. Alle voorgestelde mutaties op de reserves passen binnen het beleidskader van de reserves.

Kanttekeningen en risico's

De mutaties zijn onvermijdelijk, wanneer u de slotwijziging niet goedkeurt zal dit een onrechtmatigheid bij de jaarstukken tot gevolg hebben.

Alternatieven

De mutaties in de slotwijziging niet goedkeuren en een onrechtmatigheid bij de jaarstukken accepteren.

Samenwerking en participatie

Er heeft over de slotwijziging geen samenwerking of participatie plaatsgevonden.

Heeft het voorstel financiële gevolgen?

Het saldo van de slotwijziging is € 578.000 positief. Hierdoor ontstaat een positief begrotingssaldo van € 5.639.000

Bedragen * € 1.000

Financiële ontwikkeling	Saldo
Primaire begroting	8.561
1e Begrotingswijziging	-928
Voorjaarsrapportage	-2.808
Najaarsrapportage	236
Begrotingssaldo na najaarsrapportage	5.061
Slotwijziging afwijkingen	578
Begrotingssaldo na slotwijziging	5.639

De financiële afwijkingen worden veroorzaakt door:

- Lagere post vennootschapsbelasting € 550.000 voordeel
- September circulaire € 384.000 voordeel
- Lagere kosten onderwijshuisvesting € 102.000 voordeel
- Tussentijdse aanpassen CAO € 334.000 nadeel
- Lagere BUIG uitkering € 124.000 nadeel
- Eén investeringskrediet € 131.000 nadeel

In de slotwijziging wordt ook gevraagd om € 2.378.000 budget over te hevelen naar 2023. Dit verzoek wordt gedaan zodat in 2023 direct gestart kan worden met de uitvoering van de werkzaamheden.

Daarnaast worden de diverse mutaties in de reserves getoond. Voor alle onttrekkingen kan worden gesteld dat deze passen binnen de bestedingsplannen die ten grondslag liggen aan de verschillende reserves.

Communicatie

De door de raad vastgesteld slotwijziging wordt intern gecommuniceerd.

Uitvoering

Na besluitvorming van de raad worden de voorliggende begrotingswijzigingen definitief en is de begroting aangepast.

Bijlagen behorend bij het besluit

Slotwijziging 2022

Bijlagen ter informatie

Niet van toepassing



Onderwerp:
Zaaknummer:

RAADSBSLUIT

Begroting 2023
432180

Raadsvergadering:
Agendapunt:

Invullen door de griffie
Invullen door de griffie

De raad van de gemeente Dijk en Waard;

gelet op de Besluit Begroting en Verantwoording, de gemeentewet en de vastgestelde najaarsrapportage 2022;

besluit:

1. De slotwijziging 2022 vast te stellen en de mutaties van de slotwijziging 2022 te verwerken in de gewijzigde begroting 2022;
2. het ophogen van het investeringskrediet Reconstructie Voorburggracht, Zaagmolenweg-Kasteelstraat met € 131.000;
3. € 5.635.000 te onttrekken uit de algemene reserve;
4. € 528.000 per saldo te onttrekken uit de reserve NBK deel 1 hoofdinfrastructuur;
5. € 198.000 te onttrekken uit de reserve duurzaamheid;
6. € 118.000 te storten in de reserve huisvesting primair onderwijs;
7. € 114.000 te onttrekken uit de reserve integrale ontwikkeling stationsgebied;
8. € 65.000 te onttrekken uit de reserve Vanadium;
9. € 108.000 te onttrekken uit de reserve bedrijfsvoering werkvoorraad CUP;
10. € 301.000 te storten in de reserve expertisecentrum;
11. € 199.000 te onttrekken uit de reserve projecten leefomgeving en voorzieningen;
12. € 65.000 te onttrekken uit de reserve Vanadium;
13. € 108.000 te onttrekken uit de reserve werkvoorraad CUP;
14. € 301.000 te storten in de reserve werkvoorraad Expertisecentrum;
15. € 199.000 te onttrekken uit de reserve projecten leefomgeving en voorzieningen;
16. € 168.000 te onttrekken uit de reserve steunfonds Corona;
17. € 177.000 te onttrekken uit de reserve dorpskernen;
18. € 30.000 minder te onttrekken uit de reserve LOMW;
19. € 233.000 te onttrekken uit de reserve TOZO;
20. € 175.000 te onttrekken uit de reserve budget overhevelingen;
21. € 2.378.000 te storten in de reserve budget overhevelingen;
22. € 136.000 te onttrekken uit de reserve ruimtelijke initiatieven;

Vastgesteld in de openbare vergadering van *datum invullen door de griffie*

De griffier,

De voorzitter,